

40501544

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

裝

# 臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市文山區志清國民小學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市文山區志清國民小學編

# 臺北市地方教育發展基金 112年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 01 至 01 頁
乙、總說明	第 03 至 06 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08 頁
二、附屬表	
(一)基金來源明細表	第 09 至 10 頁
(二)基金用途明細表	第 11 至 15 頁
(三)貸出款明細表	第 -- 頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17 頁
(五)長期負債明細表	第 -- 頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19 頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20 頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23 頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24 頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 26 頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 27 至 27 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 30 至 33 頁
二、收入支出表	第 34 至 34 頁
三、現金流量表	第 35 至 35 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

# 財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	138,391,173	136,007,345	2,383,828	1.75
基金用途	138,723,408	137,590,279	1,133,129	0.82
賸餘(短絀)	- 332,235	- 1,582,934	1,250,699	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,902,183	2,234,418	- 332,235	- 14.87
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	1,290,883	- 1,600,215	2,891,098	--

附註：①現金流量之現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

# 臺北市地方教育發展基金臺北市文山區志清國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 112年度

#### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的、依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

##### (一)國民教育計畫：

本年度預算編列124,128,000元，決算數127,067,737元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

##### (二)學前教育計畫：

本年度預算編列287,000元，決算數1,799,180元。

係新購教具及圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理幼兒園招生工作等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

##### (三)一般行政管理計畫：

本年度預算編列2,836,000元，決算數2,583,549元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

##### (四)建築及設備計畫：

本年度預算編列5,908,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數355,000元），決算數7,272,942元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市文山區志清國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 112 年度

#### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

##### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數138,391,173元，較預算數133,360,000元，增加5,031,173元，計增3.77%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數2,000元，較預算數0元，增加2,000元。

主要係因：

廠商違約金罰款超收。

2. 服務收入：決算數0元，較預算數9,000元，減少9,000元。

主要係因：

教師甄選報名費收入短收。

3. 財產處分收入：決算數19,460元，較預算數80,000元，減少60,540元，計減75.68%。

主要係因：

廢舊物資販售收入短收。

4. 其他財產收入：決算數14,508元，較預算數9,000元，增加5,508元，計增61.20%。

主要係因：

場地出借收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數133,654,935元，較預算數130,835,000元，增加2,819,935元，計增2.16%。

6. 政府其他撥入收入：決算數2,959,489元，較預算數0元，增加2,959,489元。

主要係因：

教育部補助：學校本位國際教育精進計畫經費24,160元、2-5歲代辦費1,564,019元、兼任輔導員減課鐘點費19,488元、推動本土語言融入教保活動課程經費18,500元、防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫3,024元、本土語文教學支援工作人員交通費4,000元、新住民語文開課經費69,459元、健康中心設備經費67,060元、學校用書經費20,116元、推動中小學數位學習精進計畫經費521,600元、攜手班經費167,782元、學生無力繳交代收代辦費10,970元、課後照顧服務經費322,943元、國小藝文場館體驗經費5,367元、游泳課程暨師資及守望員培訓經費54,096元、公幼廚房環境改善裝設空調及排風設備經費70,000元、推動社團學生棒球發展計畫經費7,905元及多元生理用品推動方案及措施經費9,000元。

7. 學雜費收入：決算數1,658,265元，較預算數1,776,000元，減少117,735元，計減6.63%。

8. 受贈收入：決算數8,818元，較預算數7,000元，增加1,818元，計增25.97%。

主要係因：

獎助學金收入超收。

9. 雜項收入：決算數73,698元，較預算數644,000元，減少570,302元，計減88.56%。

主要係因：

數位學生證補卡費、簡訊費等收入短收。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市文山區志清國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 112 年度

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數138,723,408元，較預算數133,159,000元，增加5,564,408元，計增4.18%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數127,067,737元，較預算數124,128,000元，增加2,939,737元，計增2.37%。

2.學前教育計畫：決算數1,799,180元，較預算數287,000元，增加1,512,180元，計增526.89%。

主要係因：

教育部補助公幼就學代辦費較預算數超支。

3.一般行政管理計畫：決算數2,583,549元，較預算數2,836,000元，減少252,451元，計減8.90%。

4.建築及設備計畫：決算數7,272,942元，較預算數5,908,000元，增加1,364,942元，計增23.10%。

主要係因：

補辦預算購置冷氣機、監視錄影設備等及併決算辦理112年度身心障礙類特殊教育班教學環境改善工程等。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數332,235元，較預算賸餘數201,000元，反餘為絀，計相差533,235元。

主要係因：

各項收入較預算共增加5,031,173元，國民教育計畫、學前教育計畫、一般行政管理計畫、建築及設備計畫支出合計數較預算數增加5,564,408元所致。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入2,499,193元。

投資活動之淨現金流出1,047,248元。

籌資活動之淨現金流出161,062元。

本年度現金及約當現金之淨增1,290,883元。

期初現金及約當現金5,619,232元。

期末現金及約當現金6,910,115元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為2,518,421,575元，包括：

流動資產7,168,675元，較上年度5,706,538元，增加1,462,137元，主要係因代收各項代辦費用較上年度增加致保管款增加。

長期貸墊款及準備金4,157,473元，較上年度4,248,072元，減少90,599元，主要係因動支其他準備金支付各項費用致準備金減少。

固定資產17,700,679元，較上年度18,355,480元，減少654,801元，主要係因各項設備提列折舊。

無形資產189,307元，較上年度165,563元，增加23,744元，主要係因教育局補助購置電腦軟體。

其他資產2,489,205,441元，較上年度2,368,588,657元，增加120,616,784元，主要係因代管資產-土地公告現值調增所致。

決算日負債總額為2,498,629,406元，包括：

流動負債7,225,557元，較上年度5,502,338元，增加1,723,219元，主要係因代收代付項目較上年度增加所致。

其他負債2,491,403,849元，較上年度2,370,806,511元，增加120,597,338元，主要係因應付代管資產-土地公告現值調增所致。

決算日淨資產為19,792,169元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市文山區志清國民小學

## 總 說 明

### 中華民國 112 年度

#### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數11,288,146元及補辦預算數355,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑（選）優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。



地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	133,360,000	100.00	138,391,173	100.00	5,031,173	3.77	136,007,345	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
415 違規罰款收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
43 勞務收入	9,000	0.01			-9,000	-100.00		
431 服務收入	9,000	0.01			-9,000	-100.00		
45 財產收入	89,000	0.07	33,968	0.02	-55,032	-61.83	40,382	0.03
451 財產處分收入	80,000	0.06	19,460	0.01	-60,540	-75.68	38,382	0.03
45Y 其他財產收入	9,000	0.01	14,508	0.01	5,508	61.20	2,000	0.00
46 政府撥入收入	130,835,000	98.11	136,614,424	98.72	5,779,424	4.42	133,771,693	98.36
462 公庫撥款收入	130,835,000	98.11	133,654,935	96.58	2,819,935	2.16	131,132,515	96.42
46Y 政府其他撥入收入			2,959,489	2.14	2,959,489	0.00	2,639,178	1.94
4S 教學收入	1,776,000	1.33	1,658,265	1.20	-117,735	-6.63	1,739,340	1.28
4S1 學雜費收入	1,776,000	1.33	1,658,265	1.20	-117,735	-6.63	1,739,340	1.28
4Y 其他收入	651,000	0.49	82,516	0.06	-568,484	-87.32	455,930	0.34
4Y0 受贈收入	7,000	0.01	8,818	0.01	1,818	25.97	5,911	0.00
4YY 雜項收入	644,000	0.48	73,698	0.05	-570,302	-88.56	450,019	0.33
5 基金用途	133,159,000	99.85	138,723,408	100.24	5,564,408	4.18	137,590,279	101.16
53 國民教育計畫	124,128,000	93.08	127,067,737	91.82	2,939,737	2.37	102,918,265	75.67
54 學前教育計畫	287,000	0.22	1,799,180	1.30	1,512,180	526.89	11,345,726	8.34
5L 一般行政管理計畫	2,836,000	2.13	2,583,549	1.87	-252,451	-8.90	13,660,488	10.04
5M 建築及設備計畫	5,908,000	4.43	7,272,942	5.26	1,364,942	23.10	9,665,800	7.11
購建固定資產	5,872,000	4.40	7,272,942	5.26	1,400,942	23.86	9,629,800	7.08
其他	36,000	0.03			-36,000	-100.00	36,000	0.03
本期賸餘(短絀)	201,000		-332,235		-533,235	-265.29	-1,582,934	
期初基金餘額	2,941,000		2,234,418		-706,582	-24.03	3,817,352	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,142,000		1,902,183		-1,239,817	-39.46	2,234,418	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		11,288,146
415 違規罰款收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	2,000
45Y 其他財產收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	5,508
462 公庫撥款收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	2,819,935
46Y 政府其他撥入收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	2,959,489
4YO 受贈收入	113.2.7 北市教會字第11330380091號	1,818
53 國民教育計畫	113.2.7 北市教會字第11330380091號	2,939,737
54 學前教育計畫	113.2.7 北市教會字第11330380091號	1,512,180
5M 建築及設備計畫	113.2.7 北市教會字第11330380091號	1,047,479

備註：

地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學

**基金來源明細表**

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	133,360,000	138,391,173	5,031,173	3.77	
41 徵收及依法分配收入		2,000	2,000	0.00	
415 違規罰款收入		2,000	2,000	0.00	廠商違約金罰款超收。
43 勞務收入	9,000		-9,000	-100.00	
431 服務收入	9,000		-9,000	-100.00	教師甄選報名費收入短收。
45 財產收入	89,000	33,968	-55,032	-61.83	
451 財產處分收入	80,000	19,460	-60,540	-75.68	廢舊物資販售收入短收。
45Y 其他財產收入	9,000	14,508	5,508	61.20	場地出借收入超收。
46 政府撥入收入	130,835,000	136,614,424	5,779,424	4.42	
462 公庫撥款收入	130,835,000	133,654,935	2,819,935	2.16	
46Y 政府其他撥入收入		2,959,489	2,959,489	0.00	教育部補助：學校本位國際教育精進計畫經費24,160元、公幼就學補助代辦費1,564,019元、兼任輔導員減課鐘點費19,488元、推動本土語言融入教保活動課程經費18,500元、防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫3,024元、本土語文教學支援工作人員交通費4,000元、新住民語文開課經費69,459元、健康中心設備經費67,060元、學校用書經費20,116元、推動中小學數位學習精進計畫經費521,600元、攜手班經費167,782元、學生無力繳交代收代辦經費10,970元、課後照顧服務經費322,943元、國小藝文場館體驗經費5,367元、游泳課程暨師資及守望員培訓經費54,096元、公幼廚房環境改善裝設空調及排風設備經費70,000元、推動社團學生棒球發展計畫經費7,905元及多元生理用品推動方案及措施經費9,000元。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學

**基金來源明細表**

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S 教學收入	1,776,000	1,658,265	-117,735	-6.63	獎助學金收入超收。 數位學生證補卡費、簡訊 費等收入短收。
4S1學雜費收入	1,776,000	1,658,265	-117,735	-6.63	
4Y 其他收入	651,000	82,516	-568,484	-87.32	
4YO受贈收入	7,000	8,818	1,818	25.97	
4YY雜項收入	644,000	73,698	-570,302	-88.56	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	133,159,000	138,723,408	5,564,408	4.18	
53 國民教育計畫	124,128,000	127,067,737	2,939,737	2.37	
1 用人費用	118,483,000	120,255,293	1,772,293	1.50	
11 正式員額薪資	65,764,260	68,385,852	2,621,592	3.99	
113 職員薪金	65,002,980	67,238,075	2,235,095	3.44	
114 工員工資	761,280	1,147,777	386,497	50.77	
12 聘僱及兼職人員薪資	732,160	1,076,479	344,319	47.03	
124 兼職人員酬金	732,160	1,076,479	344,319	47.03	
13 超時工作報酬	1,308,971	1,159,053	-149,918	-11.45	
131 加班費	1,308,971	1,159,053	-149,918	-11.45	
15 獎金	17,877,180	16,132,868	-1,744,312	-9.76	
151 考績獎金	9,722,587	7,636,385	-2,086,202	-21.46	
152 年終獎金	8,154,593	8,496,483	341,890	4.19	
16 退休及卹償金	24,867,216	24,140,086	-727,130	-2.92	
161 職員退休及離職金	24,825,528	23,485,621	-1,339,907	-5.40	
162 工員退休及離職金	41,688	100,794	59,106	141.78	
163 卹償金		553,671	553,671		
18 福利費	7,933,213	9,360,955	1,427,742	18.00	
181 分擔員工保險費	5,679,516	6,578,082	898,566	15.82	
183 傷病醫藥費	296,740	172,500	-124,240	-41.87	
185 員工通勤交通費	463,260	414,433	-48,827	-10.54	
18Y 其他福利費	1,493,697	2,195,940	702,243	47.01	
2 服務費用	2,696,000	3,232,705	536,705	19.91	
21 水電費	823,258	735,462	-87,796	-10.66	
212 工作場所電費	762,910	629,230	-133,680	-17.52	
214 工作場所水費	60,348	106,232	45,884	76.03	
22 郵電費		762	762		
221 郵費		762	762		
23 旅運費	142,290	93,863	-48,427	-34.03	
231 國內旅費	142,290	83,863	-58,427	-41.06	
23Y 其他旅運費		10,000	10,000		
25 修理保養及保固費	953,000	854,394	-98,606	-10.35	
252 一般房屋修護費	555,000	483,233	-71,767	-12.93	
255 機械及設備修護費	338,000	364,161	26,161	7.74	
257 雜項設備修護費	60,000	7,000	-53,000	-88.33	
27 一般服務費	378,472	609,751	231,279	61.11	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	7,512	9,476	1,964	26.14	

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金	216,960	450,299	233,339	107.55	
27F 體育活動費	154,000	149,976	-4,024	-2.61	
28 專業服務費	398,980	938,473	539,493	135.22	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	208,400	289,874	81,474	39.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	31,590	44,500	12,910	40.87	
289 試務甄選費	6,290		-6,290	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		458,600	458,600		
28Y 其他專業服務費	152,700	145,499	-7,201	-4.72	
3 材料及用品費	1,502,000	1,559,748	57,748	3.84	
31 使用材料費	475,690	475,295	-395	-0.08	
315 設備零件	475,690	475,295	-395	-0.08	
32 用品消耗	1,026,310	1,084,453	58,143	5.67	
321 辦公(事務)用品	19,600	5,091	-14,509	-74.03	
322 報章雜誌	70,000		-70,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	15,000	15,000			
32Y 其他用品消耗	921,710	1,064,362	142,652	15.48	
4 租金、償債、利息及相關手 續費		11,300	11,300		
44 交通及運輸設備租金		11,300	11,300		
442 車租		11,300	11,300		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,255,000	1,824,878	569,878	45.41	
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
726 獎助學員生給與	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	1,245,000	1,814,878	569,878	45.77	
743 獎勵費用	57,000	53,299	-3,701	-6.49	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰 問、照護與救濟	1,188,000	1,751,579	563,579	47.44	
9 其他	192,000	183,813	-8,187	-4.26	
91 其他支出	192,000	183,813	-8,187	-4.26	
91Y 其他	192,000	183,813	-8,187	-4.26	
54 學前教育計畫	287,000	1,799,180	1,512,180	526.89	決算數較預算數增 加1,512,180元，主要係因教育部 補助公幼就學代辦費較預算數超 支。
2 服務費用	181,000	154,402	-26,598	-14.70	

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
21 水電費	64,636	64,636			
212 工作場所電費	57,690	57,690			
214 工作場所水費	6,946	6,946			
25 修理保養及保固費	84,000	40,570	-43,430	-51.70	
252 一般房屋修護費	71,400	22,200	-49,200	-68.91	
255 機械及設備修護費	12,600	18,370	5,770	45.79	
27 一般服務費	864	696	-168	-19.44	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	864	696	-168	-19.44	
28 專業服務費	31,500	48,500	17,000	53.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,000	17,000		
28Y 其他專業服務費	31,500	31,500			
3 材料及用品費	43,000	350,535	307,535	715.20	
31 使用材料費	20,500		-20,500	-100.00	
315 設備零件	20,500		-20,500	-100.00	
32 用品消耗	22,500	350,535	328,035	1,457.93	
32Y 其他用品消耗	22,500	350,535	328,035	1,457.93	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	1,248,403	1,233,403	8,222.69	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	15,000	1,248,403	1,233,403	8,222.69	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	15,000	1,248,403	1,233,403	8,222.69	
9 其他	48,000	45,840	-2,160	-4.50	
91 其他支出	48,000	45,840	-2,160	-4.50	
91Y 其他	48,000	45,840	-2,160	-4.50	
5L 一般行政管理計畫	2,836,000	2,583,549	-252,451	-8.90	
1 用人費用	64,000	35,641	-28,359	-44.31	
13 超時工作報酬	64,000	35,641	-28,359	-44.31	
131 加班費	64,000	35,641	-28,359	-44.31	
2 服務費用	2,402,000	2,202,430	-199,570	-8.31	
27 一般服務費	1,829,392	1,593,610	-235,782	-12.89	
279 外包費	1,829,392	1,593,610	-235,782	-12.89	
28 專業服務費	500,608	536,820	36,212	7.23	
28Y 其他專業服務費	500,608	536,820	36,212	7.23	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	369,000	344,478	-24,522	-6.65	

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學  
**基金用途明細表**

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32 用品消耗	369,000	344,478	-24,522	-6.65	
321 辦公（事務）用品	369,000	341,013	-27,987	-7.58	
32Y 其他用品消耗		3,465	3,465		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	5,908,000	7,272,942	1,364,942	23.10	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數355,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數354,300元。2.決算數較預算數增加1,364,942元，主要係因併決算辦理112年度身心障礙類特殊教育班教學環境改善工程所致。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	5,908,000	7,272,942	1,364,942	23.10	
51 購建固定資產	926,000	1,279,463	353,463	38.17	
514 購置機械及設備	747,000	837,964	90,964	12.18	
515 購置交通及運輸設備		99,500	99,500		
516 購置雜項設備	179,000	341,999	162,999	91.06	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	4,946,000	5,993,479	1,047,479	21.18	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,946,000	5,993,479	1,047,479	21.18	



地方教育發展基金-臺北市文山區志清國民小學

基金用途明細表

中華民國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數216,960元，決算數332,744元。

(2)新住民語教學等外聘教師按節計算，預算數0元，決算數63,459元。

(3)游泳教練按節計算，預算數0元，決算數54,096元。

2.外包費：

(1)校警業務外包費按年計算，預算數1,213,392元，決算數1,159,620元。

(2)消化超額職工業務外包費按年計算，預算數160,000元，決算數243,990元。

(3)工友業務外包費按年計算，預算數456,000元，決算數190,000元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數91,300元；決算數97,489元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

地方教育發展基金—臺  
**資本資**  
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
<b>資產</b>	49,299,293	-30,778,250	1,317,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,609,462	-1,831,856	
房屋及建築			
機械及設備	27,525,574	-21,450,121	838,000
交通及運輸設備	1,791,864	-1,151,961	100,000
雜項設備	12,206,830	-6,344,312	343,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	165,563		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計838,000元，係法定預算數747,000元及補辦預算91,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計100,000元，係補辦預算100,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計343,000元，係法定預算數179,000元及補辦預算164,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計139,818元，係法定預算數139,818元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計4,119,914元，變動原因為：(1)增置：購置平板電腦設備等

計837,964元。(2)撥入：天母國小撥入伺服器設備等計3,035,450元。(3)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置平板電腦設備等計246,500元。減少數計2,280,197元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦設備等計2,280,197元。

北市文山區志清國民小學

**產明細表**

112 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
5,446,041	139,818	3,453,152	-2,623,946	17,889,986
			-1,034,688	4,742,918
4,119,914		2,280,197	-1,309,146	6,606,024
99,500		131,956	-42,253	565,194
1,076,627		914,743	-237,859	5,786,543
150,000	139,818	126,256		189,307

註 2.交通及運輸設備：增加數計99,500元，變動原因為：(1)增置：購置監視系統設備等計99,500元。減少數計131,956元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢監視器等計131,956元。

3.雜項設備：增加數計1,076,627元，變動原因為：(1)增置：購置掃地機器人設備等計341,999元。(2)撥入：教育局補助購置冷氣設備等計637,221元。(3)受贈：以課後照顧、社團等代辦經費購置冰箱設備等計97,407元。減少數計914,743元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣設備等計914,743元。

4.電腦軟體：增加數計150,000元，變動原因為：(1)撥入：CH1A12教育局補助購置行動載具裝置管理系統授權1套150,000元。減少數計126,256元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月止累計攤銷金額126,256元

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體: 係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		747,000	91,000		838,000	837,964	-36	
機械及設備		747,000	91,000		838,000	837,964	-36	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			100,000		100,000	99,500	-500	
交通及運輸設備			100,000		100,000	99,500	-500	
購建中固定資產								
雜項設備		179,000	164,000		343,000	341,999	-1,001	
雜項設備		179,000	164,000		343,000	341,999	-1,001	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		926,000	355,000		1,281,000	1,279,463	-1,537	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		355,000
購置機械及設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	19,000
購置機械及設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	72,000
購置交通及運輸設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	100,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	70,000
購置雜項設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	94,000

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

**員工人數彙計表**

中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國民教育計畫	76	75	-1	
職員	74	73	-1	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	76	75	-1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1、計時與計件人員酬金：

- (1)閩客語教學等外聘教師按節計算。
- (2)新住民語教學等外聘教師按節計算。
- (3)游泳教練按節計算。

2、外包費：

- (1)校警勞務外包按年計算。
- (2)消化超額職工業務外包及校園環境維護業務外包按年計算。
- (3)工友業務外包費按年計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	65,764,260		1,308,971		17,877,180	24,867,216		7,933,213		117,750,840	732,160	118,483,000
正式人員	65,764,260		1,308,971		17,877,180	7,177,128		7,885,213		100,012,752		100,012,752
兼任人員											732,160	732,160
其他人員						17,690,088		48,000		17,738,088		17,738,088
一般行政管理計畫			64,000							64,000		64,000
正式人員			64,000							64,000		64,000
合 計	65,764,260		1,372,971		17,877,180	24,867,216		7,933,213		117,814,840	732,160	118,547,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，112年度預算編列76人，計9,722,587元，執行結果決算67人，計7,636,385元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，112年度預算編列76人，計8,154,593元，執行結果決算84人，計8,496,483元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數216,960元，決算數332,744元。
- (2)新住民語教學等外聘教師按節計算，預算數0元，決算數63,459元。
- (3)游泳教練按節計算，預算數0元，決算數54,096元。

2.外包費：

- (1)校警勞務外包按年計算，預算數1,213,392元，決算數1,159,620元。
- (2)消化超額職工業務外包及校園環境維護業務外包按年計算，預算數160,000元，決算數243,990元。
- (3)工友業務外包費按年計算，預算數456,000元，決算數190,000元。



地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
68,385,852		1,159,053		16,132,868	24,140,086		9,360,955		119,178,814	1,076,479	120,255,293
68,385,852		1,159,053		16,070,895	7,494,770		9,312,955		102,423,525		102,423,525
				61,973					61,973	1,076,479	1,138,452
					16,645,316		48,000		16,693,316		16,693,316
		35,641							35,641		35,641
		35,641							35,641		35,641
68,385,852		1,194,694		16,132,868	24,140,086		9,360,955		119,214,455	1,076,479	120,290,934

地方教育發展基金－臺北市文山區志清國民小學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %		
總 計			124,415,000		128,866,917		4,451,917	3.58	
國民教育計畫			124,128,000		127,067,737		2,939,737	2.37	
學前教育計畫			287,000		1,799,180		1,512,180	526.89	有關「學前教育計畫」決算數較預算數增加1,512,180元，主要係因教育部補助公幼就學代辦費較預算數超支。

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	118,547,000	120,290,934	1,743,934	1.47
11 正式員額薪資	65,764,260	68,385,852	2,621,592	3.99
113 職員薪金	65,002,980	67,238,075	2,235,095	3.44
114 工員工資	761,280	1,147,777	386,497	50.77
12 聘僱及兼職人員薪資	732,160	1,076,479	344,319	47.03
124 兼職人員酬金	732,160	1,076,479	344,319	47.03
13 超時工作報酬	1,372,971	1,194,694	-178,277	-12.98
131 加班費	1,372,971	1,194,694	-178,277	-12.98
15 獎金	17,877,180	16,132,868	-1,744,312	-9.76
151 考績獎金	9,722,587	7,636,385	-2,086,202	-21.46
152 年終獎金	8,154,593	8,496,483	341,890	4.19
16 退休及卹償金	24,867,216	24,140,086	-727,130	-2.92
161 職員退休及離職金	24,825,528	23,485,621	-1,339,907	-5.40
162 工員退休及離職金	41,688	100,794	59,106	141.78
163 卹償金	0	553,671	553,671	0.00
18 福利費	7,933,213	9,360,955	1,427,742	18.00
181 分擔員工保險費	5,679,516	6,578,082	898,566	15.82
183 傷病醫藥費	296,740	172,500	-124,240	-41.87
185 員工通勤交通費	463,260	414,433	-48,827	-10.54
18Y 其他福利費	1,493,697	2,195,940	702,243	47.01
2 服務費用	5,279,000	5,589,537	310,537	5.88
21 水電費	887,894	800,098	-87,796	-9.89
212 工作場所電費	820,600	686,920	-133,680	-16.29
214 工作場所水費	67,294	113,178	45,884	68.18
22 郵電費	0	762	762	0.00
221 郵費	0	762	762	0.00
23 旅運費	142,290	93,863	-48,427	-34.03
231 國內旅費	142,290	83,863	-58,427	-41.06
23Y 其他旅運費	0	10,000	10,000	0.00
25 修理保養及保固費	1,037,000	894,964	-142,036	-13.70
252 一般房屋修護費	626,400	505,433	-120,967	-19.31
255 機械及設備修護費	350,600	382,531	31,931	9.11
257 雜項設備修護費	60,000	7,000	-53,000	-88.33
27 一般服務費	2,208,728	2,204,057	-4,671	-0.21
276 佣金、匯費、經理費及手續費	8,376	10,172	1,796	21.44
279 外包費	1,829,392	1,593,610	-235,782	-12.89
27D 計時與計件人員酬金	216,960	450,299	233,339	107.55
27F 體育活動費	154,000	149,976	-4,024	-2.61
28 專業服務費	931,088	1,523,793	592,705	63.66
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	208,400	306,874	98,474	47.25
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,590	44,500	12,910	40.87
289 試務甄選費	6,290	0	-6,290	-100.00
28A 電腦軟體服務費	0	458,600	458,600	0.00
28Y 其他專業服務費	684,808	713,819	29,011	4.24

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
291 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,914,000	2,254,761	340,761	17.80
31 使用材料費	496,190	475,295	-20,895	-4.21
315 設備零件	496,190	475,295	-20,895	-4.21
32 用品消耗	1,417,810	1,779,466	361,656	25.51
321 辦公(事務)用品	388,600	346,104	-42,496	-10.94
322 報章雜誌	70,000	0	-70,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	15,000	0	0.00
32Y 其他用品消耗	944,210	1,418,362	474,152	50.22
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	11,300	11,300	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	11,300	11,300	0.00
442 車租	0	11,300	11,300	0.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	5,908,000	7,272,942	1,364,942	23.10
51 購建固定資產	926,000	1,279,463	353,463	38.17
514 購置機械及設備	747,000	837,964	90,964	12.18
515 購置交通及運輸設備	0	99,500	99,500	0.00
516 購置雜項設備	179,000	341,999	162,999	91.06
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	4,946,000	5,993,479	1,047,479	21.18
541 遞延修繕房屋建築支出	4,946,000	5,993,479	1,047,479	21.18
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,271,000	3,074,281	1,803,281	141.88
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,260,000	3,063,281	1,803,281	143.12
743 獎勵費用	57,000	53,299	-3,701	-6.49
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,203,000	2,999,982	1,796,982	149.38
9 其他	240,000	229,653	-10,347	-4.31
91 其他支出	240,000	229,653	-10,347	-4.31
91Y 其他	240,000	229,653	-10,347	-4.31
合 計	133,159,000	138,723,408	5,564,408	4.18

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	924,620	1,171,606	246,986	26.71	
185 員工通勤交通費	463,260	414,433	-48,827	-10.54	
27D 計時與計件人員酬金	216,960	450,299	233,339	107.55	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	208,400	306,874	98,474	47.25	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺  
平衡  
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	2,518,421,575	100.00	2,397,064,310	100.00	121,357,265	5.06
流動資產	7,168,675	0.28	5,706,538	0.24	1,462,137	25.62
現金	6,910,115	0.27	5,619,232	0.23	1,290,883	22.97
銀行存款	6,910,115	0.27	5,619,232	0.23	1,290,883	22.97
銀行存款-公庫存款	56,899	0.00	116,867	0.00	-59,968	-51.31
銀行存款-保管款	6,650,068	0.26	5,300,182	0.22	1,349,886	25.47
銀行存款-教育儲蓄戶	203,148	0.01	202,183	0.01	965	0.48
應收款項	258,560	0.01	87,306	0.00	171,254	196.15
其他應收款	258,560	0.01	87,306	0.00	171,254	196.15
長期貸墊款及準備金	4,157,473	0.17	4,248,072	0.18	-90,599	-2.13
準備金	4,157,473	0.17	4,248,072	0.18	-90,599	-2.13
退休及離職準備金	1,679,377	0.07	1,576,213	0.07	103,164	6.55
其他準備金	2,478,096	0.10	2,671,859	0.11	-193,763	-7.25
其他準備金-獎助學金	686,898	0.03	683,580	0.03	3,318	0.49
其他準備金-其他	1,791,198	0.07	1,988,279	0.08	-197,081	-9.91
固定資產	17,700,679	0.70	18,355,480	0.77	-654,801	-3.57
土地改良物	4,742,918	0.19	5,777,606	0.24	-1,034,688	-17.91
土地改良物	7,609,462	0.30	7,609,462	0.32	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,866,544	-0.11	-1,831,856	-0.08	-1,034,688	56.48
機械及設備	6,606,024	0.26	6,075,453	0.25	530,571	8.73
機械及設備	29,365,291	1.17	27,525,574	1.15	1,839,717	6.68
累計折舊-機械及設備	-22,759,267	-0.90	-21,450,121	-0.89	-1,309,146	6.10
交通及運輸設備	565,194	0.02	639,903	0.03	-74,709	-11.68
交通及運輸設備	1,759,408	0.07	1,791,864	0.07	-32,456	-1.81
累計折舊-交通及運輸設備	-1,194,214	-0.05	-1,151,961	-0.05	-42,253	3.67
雜項設備	5,786,543	0.23	5,862,518	0.24	-75,975	-1.30
雜項設備	12,368,714	0.49	12,206,830	0.51	161,884	1.33
累計折舊-雜項設備	-6,582,171	-0.26	-6,344,312	-0.26	-237,859	3.75
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
無形資產	189,307	0.01	165,563	0.01	23,744	14.34
無形資產	189,307	0.01	165,563	0.01	23,744	14.34
電腦軟體	189,307	0.01	165,563	0.01	23,744	14.34

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。  
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



北市文山區志清國民小學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	2,498,629,406	99.21	2,376,308,849	99.13	122,320,557	5.15
流動負債	7,225,557	0.29	5,502,338	0.23	1,723,219	31.32
應付款項	7,225,557	0.29	5,502,338	0.23	1,723,219	31.32
應付代收款	6,536,198	0.26	5,032,611	0.21	1,503,587	29.88
應付代收款	6,536,198	0.26	5,032,611	0.21	1,503,587	29.88
應付費用	689,359	0.03	469,727	0.02	219,632	46.76
應付費用	689,359	0.03	469,727	0.02	219,632	46.76
其他負債	2,491,403,849	98.93	2,370,806,511	98.90	120,597,338	5.09
什項負債	2,491,403,849	98.93	2,370,806,511	98.90	120,597,338	5.09
存入保證金	567,312	0.02	758,500	0.03	-191,188	-25.21
存入保證金	567,312	0.02	758,500	0.03	-191,188	-25.21
應付退休及離職金	1,679,377	0.07	1,576,213	0.07	103,164	6.55
應付退休及離職金	1,679,377	0.07	1,576,213	0.07	103,164	6.55
應付代管資產	2,488,955,147	98.83	2,368,299,911	98.80	120,655,236	5.09
應付代管資產	2,488,955,147	98.83	2,368,299,911	98.80	120,655,236	5.09
暫收及待結轉帳項	202,013	0.01	171,887	0.01	30,126	17.53
暫收及待結轉帳項	202,013	0.01	171,887	0.01	30,126	17.53
<b>淨資產</b>	19,792,169	0.79	20,755,461	0.87	-963,292	-4.64
淨資產	19,792,169	0.79	20,755,461	0.87	-963,292	-4.64
淨資產	19,792,169	0.79	20,755,461	0.87	-963,292	-4.64
累積餘額	19,792,169	0.79	20,755,461	0.87	-963,292	-4.64
合 計	2,518,421,575	100.00	2,397,064,310	100.00	121,357,265	5.06

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺  
平衡  
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
其他資產	2,489,205,441	98.84	2,368,588,657	98.81	120,616,784	5.09
什項資產	2,489,205,441	98.84	2,368,588,657	98.81	120,616,784	5.09
暫付及待結轉帳項	250,294	0.01	288,746	0.01	-38,452	-13.32
代管資產	2,488,955,147	98.83	2,368,299,911	98.80	120,655,236	5.09
代管資產-土地改良物	3,228	0.00	3,228	0.00	0	0.00
代管資產-土地	2,485,548,000	98.69	2,364,570,000	98.64	120,978,000	5.12
代管資產-房屋建築及設備	3,403,919	0.14	3,726,683	0.16	-322,764	-8.66
合 計	2,518,421,575	100.00	2,397,064,310	100.00	121,357,265	5.06

信託代理與保證資產 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。  
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。  
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市文山區志清國民小學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	2,518,421,575	100.00	2,397,064,310	100.00	121,357,265	5.06

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學  
收入支出表  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	142,557,751	100.00	142,153,225	100.00	404,526	0.28
徵收及依法分配收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
違規罰款收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
財產收益	3,856,639	2.71	5,488,677	3.86	-1,632,038	-29.73
廢舊物品售價收入	19,460	0.01	38,382	0.03	-18,922	-49.30
財產交易利益	3,822,671	2.68	5,448,295	3.83	-1,625,624	-29.84
其他財產收入	14,508	0.01	2,000	0.00	12,508	625.40
政府撥入收入	136,614,424	95.83	133,771,693	94.10	2,842,731	2.13
公庫撥款收入	133,654,935	93.75	131,132,515	92.25	2,522,420	1.92
政府其他撥入收入	2,959,489	2.08	2,639,178	1.86	320,311	12.14
教學收入	1,658,265	1.16	1,739,340	1.22	-81,075	-4.66
學雜費收入	1,658,265	1.16	1,739,340	1.22	-81,075	-4.66
其他收入	426,423	0.30	1,153,515	0.81	-727,092	-63.03
受贈收入	352,725	0.25	703,496	0.49	-350,771	-49.86
雜項收入	73,698	0.05	450,019	0.32	-376,321	-83.62
支出	143,521,043	100.68	140,961,035	99.16	2,560,008	1.82
人事支出	120,290,934	84.38	118,614,901	83.44	1,676,033	1.41
人事支出	120,290,934	84.38	118,614,901	83.44	1,676,033	1.41
業務支出	10,919,879	7.66	9,053,876	6.37	1,866,003	20.61
業務支出	10,919,879	7.66	9,053,876	6.37	1,866,003	20.61
獎補助支出	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
其他獎補助	10,000	0.01	10,000	0.01	0	0.00
財產損失	37,232	0.03	17,594	0.01	19,638	111.62
財產交易損失	37,232	0.03	17,594	0.01	19,638	111.62
折舊、折耗及攤銷	6,039,866	4.24	6,537,876	4.60	-498,010	-7.62
固定資產折舊	5,913,610	4.15	6,426,238	4.52	-512,628	-7.98
無形資產攤銷	126,256	0.09	111,638	0.08	14,618	13.09
其他支出	6,223,132	4.37	6,726,788	4.73	-503,656	-7.49
其他支出	6,223,132	4.37	6,726,788	4.73	-503,656	-7.49
本期賸餘(短絀)	-963,292	-0.68	1,192,190	0.01	-2,155,482	-0.84
期初淨資產	20,755,461	14.56	19,563,271	0.14	1,192,190	0.47
解繳公庫						
期末淨資產	19,792,169	13.88	20,755,461	0.15	-963,292	-0.38

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學  
**現金流量表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-963,292
8002 調整非現金項目	3,462,485
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,499,193
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	564,060
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,714,778
8207 增加長期貸墊款及準備金	-370,297
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,955,789
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,047,248
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	677,752
8404 減少短期債務及其他負債	-838,814
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-161,062
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,290,883
87 期初現金及約當現金	5,619,232
88 期末現金及約當現金	6,910,115

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數103,164元及代管資產增加數120,655,236元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市文山區志清國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	138,391,173	4,166,578	142,557,751	收入
徵收及依法分配收入	2,000		2,000	徵收及依法分配收入
財產收入	33,968	3,822,671	3,856,639	財產收益
政府撥入收入	136,614,424		136,614,424	政府撥入收入
教學收入	1,658,265		1,658,265	教學收入
其他收入	82,516	343,907	426,423	其他收入
基金用途	138,723,408	4,797,635	143,521,043	支出
用人費用	120,290,934		120,290,934	人事支出
服務費用	5,589,537	5,330,342	10,919,879	業務支出
材料及用品費	2,254,761	-2,254,761		
租金、償債、利息及相關手續費	11,300	-11,300		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,064,281	-3,064,281		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
資產短絀		37,232	37,232	財產損失
		6,039,866	6,039,866	折舊、折耗及攤銷
其他	229,653	5,993,479	6,223,132	其他支出
遞延支出	5,993,479	-5,993,479		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	1,279,463	-1,279,463		
本期賸餘(短絀)	-332,235	-631,057	-963,292	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,234,418	18,521,043	20,755,461	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,902,183	17,889,986	19,792,169	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市文山區志清國民小學  
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表  
中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數127萬9,463元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」558萬9,537元與會計科目「業務支出」1,091萬9,879元間之調整數533萬342元，係「材料及用品費」225萬4,761元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬1,300元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)306萬4,281元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中382萬2,671元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中34萬3,907元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」603萬9,866元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」3萬7,232元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」22萬9,653元與會計科目「其他支出」622萬3,132元間之調整數599萬3,479元，係「遞延支出」599萬3,479元。

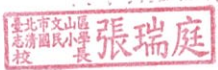


裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂